

Allegato 2 delibera Assemblea dei Soci n. 8 del 27/06/2024

RELAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2023

Nell'anno 2023 è stata approvata la programmazione annuale (POA) sulla base delle linee strategiche e degli obiettivi approvati nel PIS 2020/2022. Il Piano integrato di salute (PIS) è lo strumento di programmazione integrata delle politiche sanitarie e sociali a livello zonale, definisce gli obiettivi di salute e benessere, i relativi standard quantitativi e qualitativi e ne individua le modalità attuative. Il PIS è posto in strettissima connessione con il principale strumento di programmazione sociale (PIZ) definito dall'art.29 della L.R. 41/2005.

In particolare la SdS Lunigiana sulla base della normativa vigente ha potuto produrre un unico documento che tiene conto dell'integrazione operativa sia sociale che sanitaria favorendo il coinvolgimento di tutti gli attori interessati sia di tipo istituzionale sia dell'associazionismo.

Le azioni programmatiche per l'anno 2023 sono state improntate a mantenere e implementare la rete dei servizi sociali e sanitari avviati negli anni per sostenere le esigenze del territorio lunigianese e consolidare la rete delle Case della Salute, nonostante la complessa situazione determinata dall'emergenza pandemica. Sono stati mantenuti i servizi nel settore della non autosufficienza, sia per i bisogni assistenziali, semiresidenziali e domiciliari ed i servizi di prevenzione al disagio sociale nei settori: anziani, tossicodipendenti, psichici, minori, disabili ed immigrati che ci hanno permesso di sostenere la popolazione in situazioni di bisogno.

Si evidenzia che la Lunigiana è una comunità che dal punto di vista demografico si caratterizza per la presenza di una popolazione sempre più matura ed un indice di vecchiaia superiore a quello provinciale e regionale con un saldo negativo.

E' un territorio che risente del lungo periodo di crisi economica che impatta in maniera importante sulle fasce più deboli della popolazione, costrette a rinegoziare il proprio stile di vita e spesso far ricorso, per chiedere aiuto, ai servizi o alle associazioni di volontariato con le quali abbiamo uno stretto rapporto di collaborazione.

Per tale motivo il Consorzio si è adoperato per attivare e implementare i servizi di assistenza domiciliare grazie ai fondi per la non autosufficienza di provenienza Ministeriale e regionale che garantiscono una programmazione triennale dei servizi .

In particolare nell'anno 2023 la Società della Salute della Lunigiana ha partecipato ai

seguenti progetti/ iniziative:

Home Care Premium-INPS ex gestione INPDAP	finanzia progetti innovativi e sperimentali di assistenza domiciliare e/o contributi a favore di dipendenti e pensionati pubblici utenti della gestione ex INPDAP, dei loro coniugi conviventi, loro vedovi, loro familiari di 1°grado, genitori o figli, figli minorenni se a carico del titolare del diritto;
Vita Indipendente "InAut	nato per consentire alle persone disabili di vivere in casa propria senza ricorrere alle strutture residenze assistite e poter avere condizioni di vita con importanti margini di autonomia e indipendenza;
Vita Indipendente" regionale	nato per consentire alle persone disabili di vivere in casa propria senza ricorrere alle strutture residenziali e poter avere condizioni di vita con importanti margini di autonomia e indipendenza.
Progetto europeo demenze e valorizzazione Centro Demenze Comunità Laboratorio di Vita	Per il sostegno delle persone con una diagnosi di demenza lieve o moderata e delle loro famiglie.
Progetto SAI (ex SPRAR)	per i rifugiati politici e i richiedenti asilo, gestito per la nostra zona dall'ARCI e dalla Coop. Di Vittorio in continuità con gli anni precedenti;
Progetto RDC e Reddito di Inclusione e fondo povertà misure di contrasto alla povert	prevedono l'erogazione di un aiuto economico a beneficio delle famiglie in condizioni economiche disagiate quale misura fondamentale di politica attiva del lavoro, di contrasto alla povertà alla disegualianza e all'esclusione sociale;
"Sostegno alla genitorialità, servizi di mediazione familiare/culturale"	Per sostegno alle famiglie fragili e alla genitorialità in particolare di famiglie straniere
Botteghe della Salute in collaborazione con	per le attività dei giovani volontari del servizio

ANCI Toscana	civile regionale impiegati nel progetto specifico delle Bottega della Salute Mobile della Lunigiana.
Emporio Solidale	finalizzato all'erogazione dei generi di prima necessità alle persone che si trovano in temporanea difficoltà economica.
Programma di intervento P.I.P.P.I. (PNRR)	rivolto a famiglie che si trovano a dover fronteggiare situazioni impegnative in cui può risultare difficile e complicato il compito di garantire ai figli un livello di benessere durante il delicato e naturale processo di crescita e sviluppo. Si concretizza nei servizi di assistenza educativa domiciliare, gruppi per genitori e bambini, attività di raccordo tra scuola e servizi, sostegno sociale.
Cantieri della Salute	IL progetto mira a potenziare il sistema di partecipazione dei Comitati attraverso sperimentazioni territoriali.
Cassa Famiglia Raggio di sole di Fivizzano.	Ristrutturazione acquisto e arredi
Centro donna	Programma anti violenza a supporto delle attività di aiuto alle donne vittime di violenza
(PAIS) Pon Inclusione	Rafforzamento del Servizio sociale nella gestione e rendicontazione delle azioni realizzate nell'ambito territoriale.

Inoltre, la SdS Lunigiana, ha partecipato quale Partner ai seguenti progetti:

Lunicongliatri"	per agevolare gli inserimenti lavorativi rivolto alle persone svantaggiate;
L'universo	Investimenti a favore della crescita e dell'occupazione che ha lo scopo di sostenere servizi di accompagnamento al lavoro per persone disabili e soggetti vulnerabili non occupate e persone in carico a servizi di salute mentale non occupate, in continuità alla

	precedente co-progettazione IN.-Lav.
--	--------------------------------------

Progetti presentati e finanziati PNRR Missione 5 Inclusione e Coesione

Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione vulnerabilità famiglie PNRR finanziamento 1.1.1	rivolto a famiglie che si trovano a dover fronteggiare situazioni impegnative in cui può risultare difficile e complicato il compito di garantire ai figli un livello di benessere durante il delicato e naturale processo di crescita e sviluppo. Si concretizza nei servizi di assistenza educativa domiciliare, gruppi per genitori e bambini, attività di raccordo tra scuola e servizi, sostegno sociale.
Rafforzamento dei servizi sociali e prevenzione del fenomeno del burn out tra gli operatori sociali PNRR finanziamento 1.1.4	Percorsi di supervisione individuale e di gruppo prevalentemente per assistenti sociali e gruppi multidisciplinare
Percorsi di autonomia per persone con disabilità PNRR Finanziamento 1.2	Ristrutturazione immobile a Quercia presso Comune di Aulla Attivazione di due appartamenti per realizzazione di progetti di vita indipendente per 12 persone (Filetto + Quercia)
Stazioni di posta per le persone in condizione di deprivazione materiale, di marginalità anche estrema e senza dimora PNRR Finanziamento 1.3.2	Realizzazione di due centri di accoglienza (Pontremoli ed Aulla) per presa in carico famiglie fragili in condizioni di povertà Ristrutturazione di un Immobile presso ex seminario di Pontremoli

La SdS conferma la propria partecipazione agli obiettivi MES tramite gli indicatori e i relativi pesi stabiliti da quest'ultimo, seppur orientati a profili prevalentemente sanitari.

La SdS fino al 2022 non aveva proprio personale dipendente ma da dicembre 2023 ha provveduto ad assumere, grazie a finanziamenti statali dedicati (Legge di stabilità 2020), tre assistenti sociali per implementare la presa in carico dei servizi sociali

La Sds non ha patrimonio immobiliare e si avvale dei servizi dell'Asl di riferimento al fine di non duplicare le spese di gestione; a tal fine è stato sottoscritto l'accordo di avalimento tra

la SdS Lunigiana e l'Azienda USL Toscana Nord Ovest che nell'anno 2024 verrà rivisitato alla luce di nuovi accordi in fase di contrattazione.

Nel 2023 oltre allo specifico prerequisito inerente il rispetto dei vincoli di Bilancio è stata realizzata con la programmazione zonale e consolidata l'esperienza nella gestione del programma per la Non Autosufficienza.

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1,20	1,15	1,29	1,49	1,52	1,45	1,53	1,54	1,97	2,20

Il Bilancio di esercizio è costituito dalle seguenti tre aree gestionali:

Area gestionale sanitaria, Area gestionale sociale ed Area gestionale fondo non autosufficienza.

Nello schema che segue si riepilogano le risorse e le spese che caratterizzano ciascuna area di riferimento.

	RISORSE	SPESA	RISCONTI
Area gestionale sanitaria	6.420.744	6.006.548	414.196
Area gestionale fondo non autosufficienza	2.071.745	1.434.489	637.256
Area gestionale sociale	10.681.183	5.240.918	5.440.265
TOTALE	19.173.672	12.681.955	6.491.717

Dal raffronto dei dati emerge che una parte di risorse pari ad € **6.491.717** vengono riscontate all'esercizio 2024

In particolare, si specifica quanto segue:

I risconti di parte sanitaria per complessivi € 1.051.452 derivano da progetti finalizzati non completamente utilizzati nell'anno riguardanti nello specifico i fondi regionali destinati al sostegno alle fragilità e Caregiver, Indipendenza ed Autonomia, Autismo, e POR FSC AN.CO.RE, nonché ai finanziamenti del Fondo per la non autosufficienza relativo alle gravissime disabilità come specificato in nota integrativa.

AREA GESTIONALE SOCIALE

Per quanto riguarda il risconto relativo all'area sociale, è derivante per la maggior parte da risorse relative a progetti finalizzati di durata superiore all'anno di competenza, non completamente utilizzati nel periodo e quindi differite agli esercizi successivi come si evince dal seguente prospetto

DESCRIZIONE	RESIDUO DA RIPORTARE NEL 2024	Note
Fondo Povertà 2018 da riscontare al 2024	23.549,19	Fondo stanziati per sostegno Reddito di Cittadinanza . Servizio sociale professionale, sportello, PUC e misure per sostegno famiglie con minori 0-3 anni. Si stanno rendicontando gli stanziamenti gradualmente
Fondo Povertà 2019 da riscontare al 2024	31.553,26	
Fondo Povertà 2020 da riscontare al 2024	228.951,95	
Fondo Povertà 2021 da riscontare al 2024	264.443,13	
Fondo Povertà 2022_Piano Nazionale Povertà 2021-2024 Vedi Dec.SDS 86/2024	420.022,81	
Fondo Povertà 2022 Quota Aggiuntiva	10.330,96	
Ministero del Lavoro PNRR Povertà estrema da riscontare al 2024	1.090.000,00	Da rendicontare tutti i progetti entro giugno 2026 - erogati primi anticipi gennaio 2024
Ministero del Lavoro PNRR Autonomia disabili da riscontare al 2024	715.000,00	
Ministero del Lavoro PNRR Serv Soc Burn Out da riscontare al 2024	210.000,00	
Ministero del Lavoro PNRR Sostegno famiglie da riscontare al 2024	211.500,00	
CONTRIBUTO ASSUNZIONE ASSISTENTI SOCIALI 2023 da riscontare al 2024	97.193,16	Contributo copertura assunzioni assistenti sociali SdS effettuate anno 2023
Progetto SAI (ex SIPROIMI) da	145.340,32	

riscontare al 2024		
Fondi Famiglia Annualità 2020 riscontata al 2023	34.625,00	Importo stanziato e impegnato per attività di promozione progetto affido e sostegno alla genitorialità con figure dedicate: educative psicologi
Fondi Famiglia DGR 866/22 anno 2021 riscontata al 2023	19.796,18	
FONDO PER LE POLITICHE DELLA FAMIGLIA ANNO 2022 DGR 158/2023	62.380,00	
DGRT 753/2017 Progetto Dopo di Noi e Infrastrutturale da riscontare al 2024	13.637,67	
DGRT 308/2020 Progetto Dopo di Noi da riscontare al 2024	42.704,00	
DGRT 539/2022 Progetto Dopo di Noi da riscontare al 2024	23.410,19	Risorse che finanziano progetto di vita indipendente "Casa Anch'io Posso"
DD 26050 DEL 29.12.2022 FONDO DOPO DI NOI ANNUALITA' 2021-FONDO M	72.183,00	
DD 3449/2024 FONDO DOPO DI NOI 2023	63.822,00	
FNPS 2023 DGR 1317 13/11/2023	422.349,70	Risorse Fondi Nazionali delle politiche sociali stanziati a fine anno 2023
DGR 1317 13/11/2023 FONDO INTERISTITUZIONALE 2023	8.754,31	
DD 6133/2023 DGR 292/2023-INTERVENTO SERVIZI SOCIALI DI SOLLIEVO PRONTO BADANTE	232.949,49	Nuovo progetto: erogazione di contributi per cittadini in dimissioni dall'ospedale e assunzione di un due assistenti sociali e un amministrativo
Attività progettuale trasporto persone fragili DGR 1074/2023	17.499,50	Nuovo progetto: finanziamento di voucher per cittadini coin isee basso per accedere a strutture sanitarie
DGR 256/2023 PRNA 2022-2024 CONSOLIDAMENTO E CAPACITAZIONE DEGLI AMBITI TERRITORIALI	120.000,00	Risorse regionale da fondo non autosufficienza per assunzione due assistenti sociali a tempo indeterminato e due amministrativi (assunzioni effettuate nell'anno 2024)
FONDO X ASSISTENZA,AUTONOMIA E COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' COMUNE DI	6.851,70	Risorse spese anno scolastico 2023/2024

FOSDINOVO		
ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DISABILI COMUNE PODENZANA	2.447,03	Risorse spese anno scolastico 2023/2024
FONDO ASSISTENZA AUTONOMIA SCOLASTICA DISABILI 2022 COMUNE AULLA	22.972,67	Risorse spese anno scolastico 2023/2024
FONDO ASSISTENZA AUTONOMIA SCOLASTICA DISABILI 2023 COMUNE AULLA	26.025,77	Risorse spese anno scolastico 2023/2024
COMUNE FIVIZZANO QUOTA FDO DI SOLIDARIETA' MINISTERIALE anno 2021 da riscontare al 2024	4.469,24	Risorse spese anno scolastico 2023/2024 - implementazione dei servizi
Rilevazione risconto su contributi di natura sociale anno 2022	795.502,45	Storicamente la Società della Salute ha sempre avuto dai 50000 ai 600.000 per pareggiare Bilancio anno successivo per non richiedere aumenti delle quote pro capite ai comuni. Alla luce del dato presentato la quota indicata verrà utilizzata per coprire gli aumenti contrattuali significativi dei fornitori dei servizi (cooperative sociali) per contratti in essere
DD 16591/2023 PROGETTO AN.CO.RE da riscontare al 2024	241.260,00	Progetto che prevede erogazione di voucher, per cittadini in dimissione dall'ospedale in condizione di demenza per acquisto di servizi di sostegno domiciliare
Fondo inclusione persone disturbi spettro autistico anno 2023 DGR 1518/2022 DD 11178/2023 da riscontare nel 2024	43.842,72	Progetto realizzato nel 2024
DGR 759/2023 DD 15621 PROGETTO IN AUT	115.025,38	progetto da rendicontare entro fine 2024
CARE GIVER DD 21787/22 DA RISCONTARE AL 2024 DD 5141 23 DGR 78 23	14.068,29	Progetto da rendicopnatre entro dicembre 2024
DD 21999 2023 DGR 1071 2023. FDO	637.256,11	Risorse stanziante , attribuite ad utenti con

GRAV DIS 2022/2023 da riscontare al 2024		gravissima disabilità. Da rendicontare
TOTALE	6.486.142,00	

AREA GESTIONALE SANITARIA

Relativamente al settore sanitario: sono stati mantenuti i servizi esistenti. Sono stati implementati i servizi sanitari con riapertura di quattro punti prelievi a Licciana, Comano. Barbarasco e Fosdinovo.

Inoltre, al fine di fornire un'assistenza sempre più vicina ai luoghi di vita dell'utenza in particolare alle persone affette da patologie croniche degenerative sono stati attivati 9 ambulatori infermieristici di prossimità di cui 6 definiti di base, nei presidi distrettuali/case della salute dei territori più interni e 3 Avanzati, nei presidi distrettuali/case della salute più centrali. Questi ambulatori infermieristici di Prossimità operando in stretta connessione funzionale con i MMG e la rete dei servizi, consentono la presa in carico e la gestione ambulatoriale degli assistiti che necessitano di interventi coordinati di assistenza infermieristica, riabilitativa/educativa e di orientamento ai servizi.

Relativamente alla specialistica ambulatoriale si sono mantenuti gli ambulatori nelle varie sedi distrettuali. Nei primi mesi dell'anno 2024 sono stati implementati gli ambulatori di Ginecologia, Pneumologia ed Endocrinologia.

Nell' area delle cure primarie l'assistenza domiciliare continua ad essere uno dei settori strategici e di maggior impegno, diretto a persone con gravi stati clinici, perdita dell'autonomia, non autosufficienti che necessitano di programmi assistenziali costruiti in modo integrato all'interno della rete sociosanitaria; questa attività coinvolge più tipologie di operatori. L'UF Cure Primarie, ha continuato ad operare con l'obiettivo di dare risposte ai problemi di vita di queste persone e delle loro famiglie e di umanizzare il più possibile i servizi sanitari e assistenziali forniti, valorizzando la ricerca di risposte appropriate alla gravità del caso, e sostenendo le risorse personali e le autonomie residue.

Il servizio è stato accreditato nel corso del 2023 come previsto dalla normativa vigente e sono stati raggiunti gli standard indicati dalla missione 6 del PNRR (10% della popolazione over 65 aa in assistenza domiciliare).

Relativamente ai MMG nel corso del 2023 vi sono stati pensionamenti prontamente sostituiti .

La continuità assistenziale risulta invece un problema significativo: la mancanza strutturale di medici di continuità assistenziale comporta spesso la necessità di accorpare sedi degli ambiti territoriali

Nel corso dell'anno 2023 si sono conclusi i lavori edili per l'attivazione della Centrale Territoriale operativa di Aulla che è operativa dal 1 giugno u.s.

La spesa farmaceutica territoriale nel 2023 ha visto un aumento di spesa di 1,05% e un aumento complessivo del costo medio pro capite pur rimanendo sotto la media aziendale (254,31 vs 354,57)

Nel corso dell'esercizio 2023, dopo la ricognizione delle fatture passive risultanti ancora aperte oltre i termini di scadenza, si è provveduto a calcolare l'ammontare complessivo degli interessi nominalmente fatturabili e considerato l'attuale ammontare del Fondo accantonamento Interessi moratori pari ad € 116.892, non si è provveduto ad accantonare alcuna somma in quanto la capienza dello stesso ricopre gli eventuali interessi per ritardato pagamento anche in considerazione di quanto specificato nella casistica regionale 2023, che esclude tra il computo l'anno di chiusura.

Risulta sempre presente in bilancio la somma di **€ 114.416** quale risultato della gestione degli esercizi precedenti destinata a riserva per la copertura di eventuali perdite di futuri esercizi.

Il bilancio di esercizio per l'anno 2023 si è chiuso in pareggio.

Gli obiettivi di salute realizzati nell'anno 2023 hanno garantito un livello delle prestazioni e dei servizi sociosanitari più che soddisfacente.

Tutto ciò è stato possibile grazie alla professionalità e all'impegno degli operatori della Società della Salute e a quanti collaborano in modo strutturato con il Consorzio.

Il Direttore SdS Lunigiana
F.to dott. Marco Formato